

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 24.03.2020

aruandeaasta lõpp: 31.07.2021

ärinimi: Baltic Marine Systems OÜ

registrikood: 14942349

tänavatänu nimi, Mäealuse tn 2/1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 53051838

e-posti aadress: info@bms.com.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Ettevõtte Baltic Marine Systems OÜ oli asutatud a.2020. Ettevõtte põhitegevuseks oli plaanitud veeseadmete projekteerimine ja tootmine. Seadmete hulka kuuluvad näiteks tõsteseadmed.

Esimese kliendina oli klient Venemaalt, kellele oli plaanitud tarnida 30t tõsteseade ja kaablipaigaldus seade. Tõsteseade oli toodetud ja alltoövõtjatena ja valmistatud üleandmiseks. Seoses strateegilise kauba komisjoni otsusega oli tehing tühistatud ja kaub asub ladustamisel Eestis. Ettevõtte otsib kliente seade müügiks, et tagastada saadud ettemaks kliendile.

Teised ettevõtte projektid on lõpetanud projekteerimise staadiumil.

Ettevõtte müügitulud moodustasid 2020. aastal 750 000 eurot , tulemus on kajastatud konservatiivselt 0.

Töötajate arv aruanne perioodi jooksul oli 8 , palgafond moodustas 279 935 euro-

Ettevõtte tegevuse jätkamine sõltub, sellest kas leidub klient tõsteseade ostmiseks ja kas esmane ostja, kes tegi ettemaksu on valmis pikendada realiseerumise tähtajad.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.07.2021	24.03.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 468	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	221 210	0	3
Varud	1 261 000	0	
Kokku käibevarad	1 500 678	2 500	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 033	0	
Kokku põhivarad	4 033	0	
Kokku varad	1 504 711	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	37 652	0	4
Eraldised	164 559	0	
Kokku lühiajalised kohustised	202 211	0	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 300 000	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	1 300 000	0	
Kokku kohustised	1 502 211	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kokku omakapital	2 500	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	1 504 711	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	24.03.2020 - 31.07.2021
Müügitulu	750 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-277 672
Mitmesugused tegevuskulud	-23 584
Tööjõukulud	-279 935
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 212
Olulised käibevara allahindlused	-164 550
Muud ärikulud	-68
Ärikasum (kahjum)	-21
Intressikulud	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Marine Systems OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Baltic Marine Systems OÜ kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Käesolev aruanne hõlmab perioodi 24.03.2020-31.07.2021.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas, elektroonilise rahakottis ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pangas ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate võlgnevusena esitatakse bilansikuupäevaks laekumata nõuete summad. Summade laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt iga nõude puhul eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad ja lootusetud nõuded kajastatakse aruandeaasta kuludena.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted.

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO soetushinna meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamise kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud Baltic Marine Systems OÜ-ga (edaspidi Ettevõtte) sel määral, et nende vahelise tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel. Isik või selle isiku lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud Ettevõttega, kui see isik:

- (a) on Ettevõtte või selle emaettevõtte juhtkonna liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks, juhtimiseks ja kontrollimiseks osaliselt või kaudselt, ning kes kannab selle eest vastutust); või
- (b) omab kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle (näiteks läbi aktsiaosaluse).

Ettevõtte on seotud teise ettevõttega kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

- (a) teine ettevõtte ja Ettevõtte on ühise kontrolli all (st nad on kas sama kontserni liikmed või neid kontrollib sama isik (või selle isiku lähedane pereliige));
 - (b) üks ettevõtte on kolmanda osapoole (kelleks võib olla nii ettevõtte kui isik) poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole (juhul kui kolmandaks osapooleks on isik, siis selle isiku või tema lähedase pereliikme) olulise mõju alla olev ettevõtte;
 - (c) teine ettevõtte omab Ettevõtte üle kontrolli või olulist mõju;
 - (d) teine ettevõtte on Ettevõtte kontrolli või olulise mõju all;
 - (e) teised ettevõtted, mille üle Ettevõtte emaettevõtte juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omavad kontrolli või olulist mõju;
 - (f) teised ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle.
- Tehingud seotud osapooltega on avalikustatud lisas

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.07.2021	24.03.2020
Pangakonto	18 468	2 500
Kokku raha	18 468	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.07.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	200 000	200 000
Ostjatelt laekumata arved	200 000	200 000
Nõuded seotud osapoolte vastu		0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21 210	21 210
Kokku nõuded ja ettemaksed	221 210	221 210

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.07.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	18 276	18 276	
Võlad töövõtjatele	3 728	3 728	
Maksuvõlad	15 648	15 648	
LARS 30 ettemaks	1 300 000		1 300 000
Kokku võlad ja ettemaksed	1 337 652	37 652	1 300 000

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	24.03.2020 - 31.07.2021	24.03.2020 - 24.03.2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	750 000	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	750 000	0
Kokku müügitulu	750 000	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimisteenused	750 000	0
Kokku müügitulu	750 000	0

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	24.03.2020 - 31.07.2021	24.03.2020 - 24.03.2020
Palgakulu	209 384	0
Sotsiaalmaksud	70 550	0
Kokku tööjõukulud	279 934	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	8

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	24.03.2020 - 31.07.2021	24.03.2020 - 24.03.2020
Arvestatud tasu	23 340	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.07.2021

Baltic Marine Systems OÜ (registrikood: 14942349) 24.03.2020 - 31.07.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI GORBATŠOV	Juhatuse liige	02.12.2022

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	750000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jevgeni Gorbatšov	38707232221	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1875 EUR (Lihtomand)
Dmitri Jekimov	38112302211	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	625 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53051838
E-posti aadress	info@bms.com.ee